



## **RAPPORT FINANCIER** **Exercice du 1<sup>er</sup> janvier au 31 décembre 2018**

Nous avons construit une nouvelle structuration de l'organisation permettant de mieux appréhender le champ des finances.

Mais le début de l'année 2018 fut rude. Jade annonce son départ en janvier et, à la suite d'un congé maladie, Sarah, la nouvelle déléguée générale, nous quitte dans un temps rapproché. Ces deux départs cumulés provoquent de réelles difficultés de fonctionnement et suspendent de fait l'engagement dans les nouvelles levées de fonds.

Le pôle finance qui s'était lancé sur de bonnes bases découvre un mode de fonctionnement plus complexe à partir de début mai et jusqu'à l'automne et l'immersion de Gaël, recruté entre autres pour compenser ce manque.

Malgré tout, durant toute cette année 2018, une vigilance soutenue nous permet de limiter notre déficit à 4 018 € avec une reprise de provision de 1 270 €.

Nous pouvons reprendre le souhait formulé lors de notre dernière Assemblée Générale. La situation n'est pas satisfaisante et nécessite de poursuivre les efforts dans un contexte difficile.

On peut observer la poursuite des baisses des subventions publiques plus de FRDVA, de réserves parlementaires. Le nouveau dispositif annoncé n'est pas en place. Evolution FDVA passage de 10 500 à 11 900. Dans un contexte particulièrement difficile nous avons travaillé à la recherche de nouveaux financements..... fonds de dotation. Après Demain, 30 000 € sur deux années.

L'enjeu et la feuille de route de la nouvelle personne recrutée, Gaël, accompagné d'un membre du bureau, devient la recherche de financements privés, assurances, fondations,....

2018 a vu nos efforts couronnés dans la recherche de diminution de charges qui accèdent aujourd'hui à un niveau très difficilement compressible :

- documentation restée certainement trop faible
- publication sur revue produite et diffusée en 2018 : 1 500 €
- déplacements à nouveau en baisse : de 4 696 à 3 170 €. Il faut renforcer la dotation de ce secteur support de la vie et du développement du réseau de la fédération, notamment au niveau régions
- téléphone : ce poste n'a pu être investi en 2018. Il convient de renégocier le contrat en 2019 à partir de devis comparatifs
- le poste frais de personnel a à nouveau diminué, passé de 70 % sur l'exercice 2015/2016 à 47 %, 2,5 emplois temps plein début d'année puis 2 ETP ; Ce coût devrait rester stable en 2019.
- Le poste des locaux nous a mobilisés ces deux derniers exercices. Il représente ¼ des charges. Cette charge, qualifiée de disproportionnée en 2017, nous conduit pourtant tout à la fois à prévoir un tuilage au cas où nous déciderions de quitter ces locaux pour juillet 2019, de repenser la question. En effet, à la réflexion, nous avons besoin d'un local disponible et proche de bureau afin d'assurer notre objectif premier, développer la formation qui a pris un sérieux essor en 2018. Une opération déménagement serait coûteuse en budget et en énergie dépensée. Il paraît par

contre judicieux, voire indispensable, de valoriser ces locaux par des prêts à associations.  
Le bilan 2017 laisse apparaître une dette sociale importante de 21 070. Une dette de 12 000 € à l'Urssaf a été apurée. Notre dette sociale est aujourd'hui de 3000 €.

En 2018 le Conseil d'Administration et les salariés ont travaillé à la définition d'objectifs 2019 en cherchant à limiter nos ambitions au regard de levées de fonds possibles.

### **Actions considérées comme prioritaires en 2019 :**

- poursuite le volume de formations engagées en 2018 et tenter d'accentuer la déconcentration en région
- poursuivre et améliorer la territorialisation, la structuration du réseau, le champ des régions
- informer et sensibiliser le public
- ne pas perdre de vue le champ de la réflexion

Les cotisations sont passées de 7 190 à 7 680 €

Evolution importante des dons de 4 338 à 10 500 €

Ce qui permet une évolution de plus de 70 % de nos fonds propres

La FARAPEJ remercie ses différents partenaires financiers pour leur soutien au long cours ainsi que pour leur aide dans le lancement de nouveaux projets.

Elle remercie chaleureusement tous ceux, associations ou adhérents individuels, qui ont rejoint le réseau en 2018 ainsi que ceux ayant versé une cotisation de soutien à la Fédération, plus particulièrement le Secours Catholique pour sa subvention conséquente.

Enfin, la FARAPEJ doit sa vitalité à l'implication, la disponibilité et l'engagement des bénévoles qui ont participé à la vie de la Fédération en 2018, Conseil d'Administration, rencontres avec les partenaires et les pouvoirs publics. Temps de réflexion avec nos partenaires et les nouvelles associations adhérentes.

Le Trésorier Adjoint  
B. Lecogne.

## FARAPEJ – Bilan au 31 décembre 2018 (en euros)

<b>Bilan actif</b> au 31.12.2017	Brut	Amort & Prov	Net au 31.12.18	Net au 31.12.17
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Matériel de bureau				
<b>Immobilisations Financières</b>			8 392	8 254
<b>Créances</b>				
Subventions			3 800	13 800
Autres produits à recevoir			4 673	1 961
Charges constatées d'avance			108	216
<b>Disponibilités</b>			35 708	56 058
<b>Total Général Actif</b>			<b>52 681</b>	<b>80 287</b>

<b>Bilan Passif</b> au 31.12.2017		
<b>Fonds Propres</b>		
Réserves		13 720
Report à nouveau		26 046
Résultat de l'exercice		<b>-4 018</b>
Fonds dédiés		-7 035
<b>Provisions</b>		
Indemnités de fin de contrat		895
Risque juridique et social		12 830
<b>Dettes</b>		
Dettes sociales		3 207
Autres dettes		21 070
Produits constatés d'avance		2 036
<b>Total Général Passif</b>		<b>52 681</b>

## FARAPEJ – Compte de résultat au 31 décembre 2018 (en euros)

<b>Charges</b>	Net au 31.12.18	Net au 31.12.17	<b>Produits</b>	Net au 31.12.18	Net au 31.12.17
60 Achats	3 521	2 818	70 Rémun. des Services	11 055	5 660
61 Loyers	33 591	33 236	74 Subventions		
61 Documentation		32	Ministère de la Justice	31 000	31 000
61 Colloques - séminaires			DGCS	10 000	10 000
61 Autres services	368	339	Ville de Paris	2 000	
62 Prestations/honoraires	15 626	10 010	FDVA	11 900	10 500
62 Publications	3 265	579	CIPDR		
62 Déplacements	3 170	4 696	FDF		20 000
62 Missions Réceptions	1 848	2 861	Fondation après-demain	15 000	
62 Poste Téléphone	3 300	2 102	Rserve parl		3 000
62 Prest. Aux Associations			Secours catholique		5 000
63 Impôts et taxes			Autres		25 800
64 Frais de Personnel	58 743	96 014	Aide à l'Emploi	19 593	20 138
65 Autres charges de gestion	601	51	75 Don	10 500	4 338
67 Charges exceptionnelles	379	2 194	75 Cotisations	7 680	7 190
68 Dotations d'Exploitation			76 Produits financiers	187	270
<i>Résultat Excédent</i>	<b>-4 018</b>	<b>-7 035</b>	77 Produits exceptionnels		
<i>total</i>	<b>120 394</b>	<b>147 897</b>	78 Reprise provisions	1 480	5 000
			<i>Résultat Déficit</i>		
			<i>total</i>	<b>120 394</b>	<b>147 897</b>